

RCS : ST MALO Code greffe : 3502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de ST MALO atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 40055 Numéro SIREN : 452 839 293 Nom ou dénomination : SARL STELARC
--

Ce dépôt a été enregistré le 08/11/2023 sous le numéro de dépôt 6951

SARL STELARC

3 Rue de la Présentais

22100 DINAN

COMPTES ANNUELS

Certifié conforme

A handwritten signature in dark ink, consisting of a large, stylized loop followed by a horizontal line and a short vertical stroke.

CABINET ARECO

2 Bd Simone VEIL

BP 25203

22100 DINAN

02 96 39 14 71

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	831	831		126	-126	-100.00
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	30 966	22 419	8 547	9 562	-1 015	-10.61
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	40 252	10 253	30 000	33 034	-3 035	-9.19
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	320 203	266 862	53 341	57 391	-4 050	-7.06
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	12 000	6 000	6 000	12 000	-6 000	-50.00
	Autres immobilisations financières						
	Total II	404 253	306 365	97 888	112 114	-14 226	-12.69
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	471 091		471 091	545 155	-74 064	-13.59
	Autres créances	1 376 483	51 650	1 324 833	1 322 493	2 340	0.18
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	5 555		5 555		5 555	
	Disponibilités	155 438		155 438	28 122	127 315	452.72
	Charges constatées d'avance (3)	484		484	2 335	-1 851	-79.27
	Total III	2 009 051	51 650	1 957 401	1 898 106	59 295	3.12
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		2 413 303	358 015	2 055 289	2 010 219	45 069	2.24

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF			Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
			31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 550 130)		550 130		550 130			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport							
	Ecarts de réévaluation							
	Réserves							
	Réserve légale		30 110		29 110		1 000	3.44
	Réserves statutaires ou contractuelles							
	Réserves réglementées							
	Autres réserves		703 883		701 469		2 414	0.34
	Report à nouveau		185		921		-736	-79.86
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)		86 614		2 678		83 935	NS
	Subventions d'investissement							
	Provisions réglementées							
	Total I		1 370 922		1 284 308		86 614	6.74
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs							
	Avances conditionnées							
	Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques							
	Provisions pour charges							
	Total III							
DETTES (1)	Dettes financières							
	Emprunts obligataires convertibles							
	Autres emprunts obligataires							
	Emprunts auprès d'établissements de crédit							
	Concours bancaires courants							
	Emprunts et dettes financières diverses		493 763		516 126		-22 362	-4.33
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours							
	Dettes d'exploitation							
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 832		5 681		1 151	20.26
	Dettes fiscales et sociales		175 724		201 355		-25 632	-12.73
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				99		-99	-100.00
	Autres dettes		8 048		2 650		5 398	203.73
	Produits constatés d'avance (I)							
	Total IV		684 367		725 911		-41 544	-5.72
	Ecarts de conversion passif (V)							
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		2 055 289		2 010 219		45 069	2.24

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 684 367 725 911

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	454 302		454 302	456 445		-2 143	-0.47
Chiffre d'affaires NET	454 302		454 302	456 445		-2 143	-0.47
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			10 663	13 798		-3 136	-22.73
Autres produits			7 476	557		6 919	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			472 440	470 800		1 640	0.35
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			56 952	63 284		-6 332	-10.01
Impôts, taxes et versements assimilés			1 031	971		60	6.21
Salaires et traitements			257 249	309 132		-51 882	-16.78
Charges sociales			17 888	7 751		10 137	130.79
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			6 183	6 049		134	2.21
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				93 398		-93 398	-100.00
Dotations aux provisions							
Autres charges			8 016	291		7 724	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			347 318	480 876		-133 557	-27.77
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			125 122	-10 076		135 198	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

			Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
			31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Produits financiers								
	Produits financiers de participations (3)		63 750		139 500		-75 750	-54.30
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)							
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		22 212		17 227		4 985	28.94
	Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		183 446				183 446	
	Différences positives de change							
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement							
Total V			269 408		156 727		112 681	71.90
Charges financières								
	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		36 848		137 740		-100 892	-73.25
	Intérêts et charges assimilées (4)		254 264		4 994		249 271	NS
	Différences négatives de change							
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							
Total VI			291 112		142 734		148 379	103.95
2. Résultat financier (V-VI)			-21 704		13 993		-35 697	-255.10
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			103 418		3 917		99 500	NS
Produits exceptionnels								
	Produits exceptionnels sur opérations de gestion							
	Produits exceptionnels sur opérations en capital							
	Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges							
Total VII								
Charges exceptionnelles								
	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion							
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital							
	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions							
Total VIII								
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)								
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)							
	Impôts sur les bénéfices (X)		16 804		1 239		15 565	NS
Total des produits (I+III+V+VII)			741 848		627 527		114 321	18.22
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)			655 235		624 848		30 386	4.86
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)			86 614		2 678		83 935	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

22 198 17 212

254 264 4 994

CABINET ARECO

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 055 288.69 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 454 301.67 Euros et dégageant un bénéfice de 86 613.64 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des immobilisations

		Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	831		
Installations générales agencements aménagements des constructions		28 959		2 007
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		40 252		
	TOTAL	69 212		2 007
Autres participations		320 203		
Prêts, autres immobilisations financières		12 000		
	TOTAL	332 203		
	TOTAL GENERAL	402 246		2 007

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			831	831
Installations générales agencements aménagements constr.				30 966	30 966
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				40 252	40 252
	TOTAL			71 219	71 219
Autres participations				320 203	320 203
Prêts, autres immobilisations financières				12 000	12 000
	TOTAL			332 203	332 203
	TOTAL GENERAL			404 253	404 253

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	705	126		831
Installations générales agencements aménagements constr.	19 397	3 022		22 419
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 218	3 035		10 253
	TOTAL	6 057		32 672
	TOTAL GENERAL	6 183		33 503

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	126				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	3 022				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 035				
	TOTAL	6 057			
	TOTAL GENERAL	6 183			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières	262 812	10 050			272 862
Autres provisions pour dépréciation	208 298	26 798	183 446		51 650
TOTAL	471 110	36 848	183 446		324 512
TOTAL GENERAL	471 110	36 848	183 446		324 512
Dont dotations et reprises financières		36 848	183 446		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	12 000		12 000
Autres créances clients	471 091	471 091	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 059	1 059	
Groupe et associés	1 309 202	1 309 202	
Débiteurs divers	66 222	66 222	
Charges constatées d'avance	484	484	
TOTAL	1 860 058	1 848 058	12 000

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	6 832	6 832		
Personnel et comptes rattachés	1 200	1 200		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	74 414	74 414		
Impôts sur les bénéfices	15 565	15 565		
Taxe sur la valeur ajoutée	84 024	84 024		
Autres impôts taxes et assimilés	520	520		
Groupe et associés	493 763	493 763		
Autres dettes	8 048	8 048		
TOTAL	684 367	684 367		
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	81			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	35.0000	15 718			15 718

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Evaluation des amortissements

Conformément aux mesures de simplification destinées aux PME et édictées par l'instruction fiscale du 30 décembre 2005 relative aux nouvelles règles comptables applicables en matière de définition, de valorisation et de dépréciation des actifs, la société a retenu pour le plan d'amortissement de ses immobilisations non décomposables la durée d'usage au lieu de la durée réelle d'utilisation.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes:

Catégorie	Mode	Durée
AAI constructions	Linéaire	10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobiliers	Linéaire	0 à 5 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 276
Dettes fiscales et sociales	73 364
Total	79 640

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Rémunération des dirigeants**

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes de direction ou de gérance	229 455
Total	229 455

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Employés	1
Total	1

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Liste des filiales et participations**

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SARL K 22100 DINAN	-49 623	100.00	-22 729
- SARL COMXEL 18 rue des Pâtisseries	-95 305	75.00	-459
- 60200 COMPIEGNE			
- SARL VALENTIN 10 rue de Dinan	11 196	100.00	3 480
- 35400 ST MALO			
- SARL MANXEL 12 av Levasseur	174 927	100.00	92 813
- 72000 LE MANS			
- SARL TAXEL 12 rue Marceau	202 705	75.00	-29 906
- 37000 TOURS			
- SARL BAXEL 17 rue Victor Hugo	167 907	75.00	24 059
- 29200 BRËST			
- SARL MALOXEL 19 rue Schuman	162 031	99.00	83 811
- 35400 ST MALO			
- SARL CAXEL 2 Allée du Manoir	485 021	75.00	336
- 22100 LEHON			
- SCI AGADIR 22100 LEHON	-116 080	56.00	11 528
- SCI AMAZONE 22100 LEHON	174 051	70.00	21 467
- SARL LIXEL 45000 ORLEANS	212 579	100.00	94 162
- SCCV SARAH	46 621	99.90	28 827
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SARL GAXEL 35000 RENNES	306 164	50.00	102 608
- SARL GAÏA 35400 SAINT MALO		49.00	
- SARL OUEST KID 35400 ST MALO	-13 109	50.00	511
- SARL FAMILY 22100 DINAN	-9 206	50.00	275 757
- SCI GWIMAR 22100 LEHON	1 507	40.00	7 152
- SARL SIRIUS 35400 ST MALO	52 201	50.00	51 608

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- SCI POLARIS 22100 LEHON	18 640	49.00	2 002
- SARL SAFARA	-64 390	49.00	-539
- SARL CNDONANTES		49.95	
- SARL PALLAS ATHENAS	7 025	99.80	-754
- SAS IFFASES	2 661	1.98	-37
- SAS OGHMA	29 245	0.10	28 245
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

	Nature	Montant
	Refacturation charges filiales	10 663
	Total	10 663

STELARC
Société à responsabilité limitée
au capital de 550 130 euros
Siège social : 3 Rue de la Présentais
22100 DINAN
452 839 293 RCS ST MALO

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS DE
L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2022

AFFECTATION DU RESULTAT - Exercice clos le 31 décembre 2021 -
--

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 86 613,64 euros de la manière suivante :

ORIGINES

-Report à nouveau	185,47 €
-Résultat de l'exercice	86 613,64 €

AFFECTATION

-Réserve légale	24 903,00 €	
-Réserve spéciale œuvres	2 460,00 €	
-Autres réserves	59 000,00 €	
- Report à nouveau	436,11 €	
	86 799,11 €	86 799,11 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des précédents exercices ont été les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2020	55 000 €	-	-
31/12/2019	-	-	-
31/12/2018	-	-	-

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La gérance

